



**CONSTRUCTORA & INMOBILIARIA
PROINJAR S.A.
PROMOTORES INMOBILIARIOS JARAMILLO**

**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PERIODO: AÑO 2016**

- Información General**

La empresa Proinjar S.A. con número de RUC No. 1191729214001 está domiciliada en la provincia y cantón Loja, ciudad Loja en las calles Rocafuerte s/n y Bolívar, portal de Santo Domingo, desarrolla su actividad principal Estudios, Diseños, Planificación, Dirección Y Control De Construcción.

- Bases de Elaboración de Estados Financieros y principios de contabilidad.**

Los estados financieros de la empresa han sido preparados de conformidad con las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptados y Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas NIIF para Pymes, así como la normativa tributaria vigente.

La información de los presentes estados financieros es de responsabilidad de los administradores de la empresa.

Los estados financieros están expresados en dólares de los Estados Unidos de Norteamérica.

- Detalle de la Información:**

CUENTAS PERTENECIENTES AL ACTIVO:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:

Registra el dinero en cuentas bancarias que posee la compañía termina con un saldo positivo en \$ 267.83 dólares.

<i>Institución Financiera</i>	<i>Saldo al 31 de diciembre 2016</i>
Codepro	246.00
Banco del Pichincha	11.81
Banco de Guayaquil	5.66
Cacpe Loja	4.36

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR VARIAS:

Dentro de esta cuenta tenemos los valores pendientes de cobro a nuestros clientes por los diferentes bienes y servicios, los mismos que vienen de también de años anteriores dando un total de 1763.64 dólares.

<i>Cuenta contable</i>	<i>Saldo al 31 de diciembre 2016</i>
Documentos y Cuentas por Cobrar no relacionados	1 057.23
Documentos y Cuentas por Cobrar relacionados	706.41

ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Dentro de esta cuenta están los saldos a favor con que cuenta la empresa en el periodo 2016 con la administración tributaria, 132.76 dólares.

<i>Cuenta contable</i>	<i>Saldo al 31 de diciembre 2016</i>
Crédito tributario a favor de la empresa (IVA)	132.76

INVENTARIOS:

Se encuentra la sumatoria de todos los valores que se han adquirido en bienes y servicios para la construcción de los diferentes proyectos que ha tenido la empresa, se ha unificado el costo del terreno de la Urbanización San Agustín, el Inventario de Materia Prima, el Inventario de Materiales y el Inventario Repuestos, Herramientas y Accesorios, dando un total de \$106 251.24 dólares, el mismo que debe devengarse el respectivo costo de venta en el transcurso del año 2017, ya que este proceso no se ha venido desarrollando en años anteriores.

<i>Cuenta contable</i>	<i>Saldo al 31 de diciembre 2016</i>
Obras en Construcción	106 251.24

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO:

Se encuentran los diferentes valores anticipados que la empresa ha desembolsado para poder realizar las diferentes actividades propias a sus funciones, 9 560.40 dólares.

<i>Cuenta contable</i>	<i>Saldo al 31 de diciembre 2016</i>
Anticipo a proveedores p/ construcción	684.44
Anticipo por Mano de Obra	6 796.50
Anticipo a Proveedores	2 062.76
Anticipo a Empleados	16.70

MUEBLE S Y ENSERES

La Compañía posee en muebles y enseres 6 257.80 dólares.

<i>Cuenta contable</i>	<i>Saldo al 31 de diciembre 2016</i>
Muebles y Enseres	6 257.80

EQUIPO DE COMPUTACION

La Empresa en este rubro posee 4002.97 dólares.

<i>Cuenta contable</i>	<i>Saldo al 31 de diciembre 2016</i>
Equipo de Computación	4 002.97

EQUIPO DE OFICINA

La Empresa en este rubro posee 2042.84 dólares.

<i>Cuenta contable</i>	<i>Saldo al 31 de diciembre 2016</i>
Equipo de Computación	2 042.84

DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La compañía posee en este rubro de depreciación acumulada el valor de 4 036.12 dólares.

<i>Cuenta contable</i>	<i>Saldo al 31 de diciembre 2016</i>
Depreciación Acumulada	4 036.12

ACTIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS

La empresa por impuestos diferidos en adopción por primera vez de Niif cuenta con 60.17 dólares.

<u>Cuenta contable</u>	<u>Saldo al 31 de diciembre 2016</u>
Impuestos Diferidos	60.17

CUENTAS DE PASIVO:

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES

Los valores que se encuentran pendientes de pago al 31 de diciembre de 2016 por pago a proveedores de bienes o servicios y por anticipos recibidos de los diferentes proyectos de la empresa es por 1 170.87 dólares.

<u>Cuenta contable</u>	<u>Saldo al 31 de diciembre 2016</u>
Cuentas y Documentos por pagar	1 170.87

CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR COMERCIALES CORRIENTES

Los valores que se encuentran pendientes de pago a proveedores no relacionados al finalizar el periodo 2016 es de 1188.81 dólares.

<u>Cuenta contable</u>	<u>Saldo al 31 de diciembre 2016</u>
Sueldos y Salarios por pagar y demás beneficios	1108.10
Aporte al IESS por pagar	80.71

OBLIGACIONES CON INSTITUCIONES FINANCIERAS CORRIENTES:

Valor pendiente de pago por pasivos financieros por 1835.73

<u>Cuenta contable</u>	<u>Saldo al 31 de diciembre 2016</u>
Otros pasivos financieros	1 835.73

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Valor de obligaciones pendientes varias por pagar por parte de la empresa por 6 332.62 dólares.

<u>Cuenta contable</u>	<u>Saldo al 31 de diciembre 2016</u>
Cuentas por Pagar	6 332.62

ANTICIPOS DE CLIENTES

Se encuentra en este rubro los valores de todos los anticipos que han depositado en cuenta los clientes de la Compañía por el proyecto San Agustín, por el proyecto de agua y Anticipo de clientes en general por 60209.19 dólares.

<u>Cuenta contable</u>	<u>Saldo al 31 de diciembre 2016</u>
Anticipos por proyectos	45 331.62
Anticipos de clientes por terceros	5 647.57
Anticipo de clientes corrientes	1 480.00
Anticipos por obras en ejecución	7 750.00

ANTICIPOS DE CLIENTES NO CORRIENTES

Registra un valor de 11 127.05 dólares.

<u>Cuenta contable</u>	<u>Saldo al 31 de diciembre 2016</u>
Anticipo por proyecto de agua	3 973.45
Anticipos Recibidos San Agustín	7 153.60

CUENTAS DE CAPITAL:

CAPITAL SUSCRITO Y/O ASIGNADO

Capital que se suscribió al inicio de la constitución de la Compañía: 1 000 dólares.

RESERVA LEGAL

Valor resultado de las diversas operaciones, equivalente a 617.58 dólares.

RESERVA FACULTATIVA

Valor equivalente a 160.67 dólares.

UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES

Ganancia de periodos anteriores siendo este de 16 020.45 dólares.

Perdidas de periodos anteriores siendo este de -1 593.36 dólares

UTILIDAD DEL EJERCICIO

Resultado de los ingresos generados para el ejercicio económico 2016 la compañía genero una utilidad de 1 983.11 dólares.

CUENTAS DE INGRESO:

Proinjar S.A. cumpliendo con su actividad principal "ESTUDIOS, DISEÑOS, PLANIFICACION, DIRECCION Y CONTROL DE CONSTRUCCION", ha generado ingresos en el presente ejercicio económico de 22 907.70 dólares.

CUENTAS DE GASTO:

Siendo los principales rubros los que a continuación detallamos:

- Costo de venta: \$ 11,625.00 dólares.
- Gastos por sueldos y salarios del personal: \$ 4,110.15 dólares.
- Gastos por Beneficios Sociales y Aporte a la seguridad Social: \$ 872.96 dólares.
- Gastos por honorarios profesionales: \$ 951.11 dólares.
- Varios gastos de venta como publicidad y otros: \$ 692.85 dólares.

Dando un total de costos y gastos de: \$21,134.31 dólares.

UTILIDAD DEL EJERCICIO: 1 983.11

ATENTAMENTE
PROINJAR S.A.

